

PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA

Calle Gonzalo Córdova # 104 y 2da. Norte, Teléf. 2929131, Machala

Señor

Rodolfo Vintimilla

Presidente de Pesquera Santa Ana Cía. Ltda.

Ciudad.

Señor Presidente,

En calidad de Gerente de esta empresa y cumpliendo con los estatutos de la compañía, me es placentero presentar a usted y por su digno intermedio a la Asamblea General de Socios de Pesquera Santa Ana, el siguiente:

INFORME DE GERENCIA

Sobre mi gestión administrativa en el presente período que va desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del 2018, detallo los siguientes puntos:

1.1.- La Compañía PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA., cuyo objeto principal ha sido el cultivo de camarón, desde su constitución ha desarrollado esta actividad, cúpleme informar lo siguiente:

En el campo administrativo se ha dado cumplimiento con las disposiciones legales y en especial de la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas.

1.2.- La Compañía a tratado de dar cumplimiento con metas y objetivos previstos, esto es, con relación a la actividad de producción de camarón, cuya programación fue interrumpida por falta de liquidez para afrontar los costos de producción requeridos.

1.3.- En calidad de Gerente General de la Compañía siempre me apegue al cumplimiento a las disposiciones del Directorio y Junta General de Accionistas.

1.4.- La Compañía en el tiempo de vida jurídica, con relación al aspecto administrativo, el personal que trabaja para la empresa ha percibido sus remuneraciones de conformidad con las disposiciones legales que rigen al respecto

1.5.- La Compañía ha desarrollado su actividad de producción y venta de camarón, con normalidad con lo cual se generan sus recursos económicos.

PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA

Calle Gonzalo Córdova # 104 y 2da. Norte, Teléf. 2929131, Machala

1.6.- ANALISIS DE LA SITUACION FINANCIERA

Análisis comparativo del estado de situación financiera

En particular es importante notar que la propiedad, planta y quipo se adquirió muebles, maquinaria y se está en proceso de construcción de espacios necesarios para el buen desempeño de las operaciones de la camaronera.

- ✓ Como se puede apreciar en el cuadro comparativo tenemos que los Activos Corrientes se incrementaron en \$105.390,00 dólares, equivalentes al 42.83% en relación al año anterior.
- ✓ Los activos no corrientes con relación al 2017 se incrementaron en \$1.819.959,64 dólares, lo que equivale al 441,03%. Esto fue producto de la revaluación de los activos, realizado por un perito calificado.
- ✓ En lo que respecta a los pasivos corrientes, aumentaron \$118.184,18 dólares, equivalentes al 68.88% con relación al año 2017.
- ✓ En cuanto a Pasivos No Corrientes, se reflejó una disminución de \$5451.13 dólares, equivalentes al 1.55% con respecto al año 2017.
- ✓ El Patrimonio aumento en \$1'812.616,59 dólares, lo que representa el 1335.33% en relación al año anterior.
- ✓ Los ingresos con relación al año 2017 aumentaron en \$29.262,73 representando un 3.32%.
- ✓ Los costos y gastos en el periodo 2018 aumentaron en \$21.656,00 dólares, equivalentes al 2.59%.

Con estos antecedentes en el presente ejercicio 2018, se ha obtenido una Utilidad Bruta de \$53.293,27 dólares, la misma que será objeto de análisis y distribución por parte de los señores accionistas en la próxima Junta General.

OBSERVACIONES

En el presente ejercicio, se procedió a la revalorización de los activos de la empresa con un perito calificado, lo que nos sirvió para mejorar notablemente el patrimonio de la misma.

Sin otro particular de relevancia que amerite su señalamiento, hago extensivo mis agradecimientos por las atenciones hacia la presente. Además pongo a disposición de los accionistas los estados financieros para su respectiva aprobación.

PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA

Calle Gonzalo Córdova # 104 y 2da. Norte, Teléf. 2929131, Machala

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

RUC: 0790043286001

ANALISIS HORIZONTAL

BALANCE GENERAL - 101 - IMP. RTA.

AL 31 DICIEMBRE 2017 - 2018

| Descripción | Cod. | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2018 | VARIACIÓN | VARIACIÓN % |
|--|------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| ACTIVO | | | | | |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo | 311 | 12.473,60 | 19.473,52 | 6.999,92 | 56% |
| Ctas. Por cobrar relacionadas Locales | 312 | 187.626,68 | 800,99 | -186.825,69 | -100% |
| Ctas. Por cobrar No Relacionadas Locales | 315 | 4.430,16 | 20.367,58 | 15.937,42 | 360% |
| Otras Ctas y Dtos x Cobrar No Rla. Locales | 325 | 2.839,20 | 8.466,40 | 5.627,20 | 198% |
| Credito tributario a Favor de la Empresa (Iva) | 336 | 0,00 | 884,16 | 884,16 | 100% |
| Credito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.) | 337 | 17.130,21 | 19.103,02 | 1.972,81 | 12% |
| Inventario de Productos en Proceso | 342 | 19.995,30 | 111.725,52 | 91.730,22 | 459% |
| Activos Biologicos | 353 | 0,00 | 162.589,55 | 162.589,55 | 100% |
| Otros | 359 | 1.575,30 | 8.049,71 | 6.474,41 | 411% |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 361 | 246.070,45 | 351.460,45 | 105.390,00 | 43% |
| Terrenos-Costo Historico de terreno | 362 | 0,00 | 715,70 | 715,70 | 100% |
| Terrenos (Ajust. Revaluacion.) | 363 | 230.282,24 | 1.061.284,30 | 831.002,06 | 361% |
| Maq. y Equipos E instalaciones (Costo Hist.) | 368 | 89.603,65 | 121.388,51 | 31.784,86 | 35% |
| Maq. y Equipos E Instalacion Ajustes y Revaluacion | 369 | 0,00 | 112.946,16 | 112.946,16 | 100% |
| Construcciones en Curso | 372 | 0,00 | 19.854,92 | 19.854,92 | 100% |
| Muebles y enseres | 373 | -28.042,52 | 51.752,32 | 23.709,80 | 85% |
| Vehiculos, equipo de transporte y camionero | 375 | 118.382,96 | 132.609,09 | 14.226,13 | 12% |
| Otras Propiedades Planta y Equipo | 383 | 25.131,59 | 857.750,82 | 832.619,23 | 3313% |
| Depreciacion (Costo Historico) | 384 | -78.783,19 | -125.682,41 | -46.899,22 | 60% |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 449 | 412.659,77 | 2.232.619,41 | 1.819.959,64 | 441% |
| TOTAL DEL ACTIVO | 450 | 658.730,22 | 2.584.079,86 | 1.925.349,64 | 292% |

PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA

Calle Gonzalo Córdova # 104 y 2da. Norte, Teléf. 2929131, Machala

| PASIVO | | | | | |
|--|------------|-------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Ctas. Y Doc. Por Pagar no relacionado locales | 513 | 202,80 | 135.569,24 | 135.366,44 | 66749% |
| Obligaciones con Inst. Financ. No Relac. Locales | 525 | 105.070,70 | 120.352,77 | 15.282,07 | 15% |
| Impuesto a la renta por pagar del ejercicio | 532 | 8.543,38 | 9.965,84 | 1.422,46 | 17% |
| Participacion trabajadores | 533 | 6.852,98 | 7.993,99 | 1.141,01 | 17% |
| Obligacion iess | 534 | 3.671,54 | 2.044,34 | -1.627,20 | -44% |
| Otros Pasivos por beneficios a empleados | 536 | 9.893,67 | 9.829,21 | -64,46 | -1% |
| Otros Pasivos Corrientes | 549 | 37.348,25 | 4.012,11 | -33.336,14 | -89% |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 550 | 171.583,32 | 289.767,50 | 118.184,18 | 69% |
| Oblig. Con Inst. Financ. Locales | 565 | 311.646,56 | 307.732,53 | -3.914,03 | -1% |
| Jubilacion Patronal | 573 | 30.456,70 | 28.919,60 | -1.537,10 | -5% |
| Desahucio | 574 | 9.300,73 | 9.300,73 | 0,00 | 0% |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | 589 | 351.403,99 | 345.952,86 | -5.451,13 | -2% |
| TOTAL PASIVO | 599 | 522.987,31 | 635.720,36 | 112.733,05 | 22% |
| PATRIMONIO | | | | | |
| Capital | 601 | 20.000,00 | 35.000,00 | 15.000,00 | 75% |
| Aporte Fut. Capital. | 603 | 15.400,00 | 400,00 | -15.000,00 | -97% |
| Reserva Legal | 604 | 6.799,49 | 9.828,51 | 3.029,02 | 45% |
| Utilidad Acumulada de ejercicios anteriores | 611 | 63.253,24 | 90.514,40 | 27.261,16 | 43% |
| Utilidad del ejercicio neto | 615 | 30.290,18 | 35.333,44 | 5.043,26 | 17% |
| Superavit valuacion de Activos | 618 | 0,00 | 1.777.283,15 | 1.777.283,15 | 100% |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 698 | 135.742,91 | 1.948.359,50 | 1.812.616,59 | 1335% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 699 | 658.730,22 | 2.584.079,86 | 1.925.349,64 | 292% |

PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA

Calle Gonzalo Córdova # 104 y 2da. Norte, Teléf. 2929131, Machala

PESQUERA SANTA ANA C. LTDA.

RUC: 0790043286001

ANALISIS HORIZONTAL

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS - 101 IMP. RTA.

AL 31 DICIEMBRE 2015 - 2016 -2017 -2018

| Descripcion | Cod. | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2018 | VARIACIÓN | VARIACIÓN % |
|--|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| INGRESOS | | | | | |
| Ventas netas gravadas con Tarifa 0% de IVA Informacion declarada al sri Form. 104 Iva | 6003 | 881.788,96 | 911.051,69 | 29.262,73 | 3% |
| TOTAL INGRESOS | 6999 | 881.788,96 | 911.051,69 | 29.262,73 | 3% |
| COSTOS DE PRODUCCION | | | | | |
| Compras Netas Locales De Bienes | 7004 | 439.336,18 | 392.977,99 | -46.358,19 | -11% |
| Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones | 7040 | 92.124,69 | 52.084,18 | -40.040,51 | -43% |
| Beneficios Sociales No Const. Mat. Grav, IESS | 7043 | 21.837,53 | 31.295,02 | 9.457,49 | 43% |
| Propiedad Planta Y Equipo No Acelerada | 7067 | 33.912,55 | 61.992,77 | 28.080,22 | 83% |
| Suministros, Herramientas, Materiales Y Repues | 7190 | 13.680,29 | 21.840,82 | 8.160,53 | 60% |
| Mantenimiento Y Reparaciones | 7196 | 6.173,11 | 5.504,57 | -668,54 | -11% |
| Impuestos Contrib. Y Otros | 7208 | 5.151,31 | 17.878,78 | 12.727,47 | 247% |
| Otros Costos | 7247 | 13.123,16 | 0,00 | -13.123,16 | -100% |
| TOTAL COSTOS | 7991 | 625.338,82 | 583.574,13 | -41.764,69 | -7% |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | | | | | |
| Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones | 7041 | 59.250,17 | 51.642,63 | -7.607,54 | -13% |
| Beneficios Sociales No Const. Mat. Grav, less | 7044 | 12.653,73 | 18.078,73 | 5.425,00 | 43% |
| Aporte Seguridad Social | 7047 | 28.588,59 | 19.806,69 | -8.781,90 | -31% |
| Honorarios Profesionales Y Dietas | 7050 | 5.011,02 | 22.897,30 | 17.886,28 | 357% |
| Otros Gastos x Benf. A Empleados | 7062 | 11.699,01 | 12.587,96 | 888,95 | 8% |
| Promoción Y Publicidad | 7173 | 0,00 | 35,18 | 35,18 | 100% |
| Transporte | 7176 | 3.119,86 | 3.340,97 | 221,11 | 7% |
| Combustible Y Lubricantes | 7179 | 36.231,81 | 36.893,30 | 661,49 | 2% |
| Gastos De Viaje | 7182 | 4.624,45 | 3.320,72 | -1.303,73 | -28% |
| Gastos De Gestión | 7185 | 1.454,37 | 18,80 | -1.435,57 | -99% |
| Mantenimiento Y Reparaciones | 7197 | 1.242,04 | 1.735,99 | 493,95 | 40% |
| Seguros Y Reaseguros (Primas Y Cesiones) | 7203 | 2.868,00 | 13.987,42 | 11.119,42 | 388% |
| Impuestos, Contribuciones Y Otros | 7209 | 2.978,47 | 6.367,06 | 3.388,59 | 114% |
| Iva que se carga al Gasto | 7239 | 6.584,29 | 9.981,50 | 3.397,21 | 52% |
| Servicios Públicos | 7242 | 5.875,34 | 6.144,61 | 269,27 | 5% |
| Otros | 7248 | 3.968,35 | 17.479,79 | 13.511,44 | 340% |
| Gastos Financieros No Relacionados Locales | 7269 | 1.012,36 | 2.278,87 | 1.266,51 | 125% |
| Intereses Con Inst. Financieras No Relac. Locales | 7281 | 23.601,74 | 47.586,77 | 23.985,03 | 102% |
| TOTAL GASTOS | 7992 | 210.763,60 | 274.184,29 | 63.420,69 | 30% |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | 7999 | 836.102,42 | 857.758,42 | 21.656,00 | 3% |
| UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO | 801 | 45.686,54 | 53.293,27 | 7.606,73 | 17% |

PESQUERA SANTA ANA CIA LTDA

Calle Gonzalo Córdova # 104 y 2da. Norte, Teléf. 2929131, Machala

1.7. RECOMENDACIONES

Se recomienda buscar financiamiento en el sector bancario o privado, para poder lograr retomar la producción. Esperamos que el problema económico que a ha afectado en nuestra producción, pase lo mas pronto posible, y en el próximo período logremos tener producción y obtener excelentes resultados. Y de la misma manera para la obtención de las metas y objetivos previstos por la Compañía, es necesario seguir brindando el apoyo al personal Administrativo y Operativo de la Compañía, lo que redundará en el beneficio de la misma.

Sin otro particular de relevancia que amerite su señalamiento. Hago extensivo mis agradecimientos por las atenciones hacia la presente.

Atentamente,



Econ. Luis Eduardo Romero Vintimilla
GERENTE GENERAL